

**DEPARTAMENTO DE CALDAS**  
**"CONSOLIDADO"**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

COMPARATIVO AL 30 DE JUNIO DE 2021 - 2020  
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	30 DE JUNIO DE 2021	30 DE JUNIO DE 2020	Código	PASIVO	30 DE JUNIO DE 2021	30 DE JUNIO DE 2020
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>508.136.675.932</b>	<b>606.046.395.036</b>		<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>64.982.131.694</b>	<b>124.906.946.293</b>
1.1	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>93.325.446.270</b>	<b>86.531.019.087</b>	2.3	<b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	<b>1.246.500.000</b>	<b>7.390.773.496</b>
1.1.05	CAJA	796.250	8.501.100	2.3.73	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0	7.390.773.496
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	91.922.396.643	86.522.517.987	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	1.246.500.000	0
1.1.33	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1.402.253.377	0				
1.2	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>6.000.000.000</b>	<b>250.000.000</b>				
1.2.21	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	0	250.000.000				
1.2.23	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUEZ A COSTO AMORTIZADO	6.000.000.000	0				
1.3	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>242.938.419.693</b>	<b>320.132.564.714</b>	2.4	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>8.515.744.281</b>	<b>9.373.916.429</b>
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTIPOSIOS DE IMPUESTOS	3.052.724.630	3.781.863.216	2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1.406.566.195	1.467.971.285
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	11.883.689.138	13.368.581.096	2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	2.059.289.872	4.507.809.479
1.3.16	VENTA DE BIENES	0	0	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	182.370.887	1.769.302.069
1.3.17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	340.400	0	2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	370.274.692	126.466.552
1.3.22	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	0	24.611.891	2.4.30	SUBSIDIOS ASIGNADOS	451.254.200	0
1.3.33	DERECHOS DE RECOMPRA DE CUENTAS POR COBRAR	663.713	1.238.867	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	528.573.454	316.445.485
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	158.462.010.698	226.404.941.335	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.239.505.127	57.087.904
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	71.999.023.729	78.114.875.223	2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	0	0
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	388.310	5.300	2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	1.362.789	525.899.211
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(2.460.420.925)	(1.563.552.214)	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2.276.547.065	602.934.444
1.4	<b>PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>	<b>1.152.684</b>	<b>1.152.684</b>	2.5	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>37.721.743.962</b>	<b>31.934.106.929</b>
1.4.15	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	1.152.684	1.152.684	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	13.776.454.031	12.329.187.910
1.5	<b>INVENTARIOS</b>	<b>143.996.501</b>	<b>153.818.757</b>	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	23.936.204.671	19.582.973.944
1.5.05	BIENES PRODUCIDOS	483.000	483.000	2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	9.085.260	21.945.075
1.5.10	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	5.160.070	2.956.483				
1.5.12	MATERIAS PRIMAS	28.401.026	32.888.726				
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	3.242.390	3.242.390				
1.5.20	PRODUCTOS EN PROCESO	0	0				
1.5.30	EN PODER DE TERCEROS	106.710.015	114.248.158				
1.9	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>165.727.660.784</b>	<b>198.976.839.794</b>	2.7	<b>PROVISIONES</b>	<b>446.864.232</b>	<b>391.394.351</b>
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	188.496.029	0	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	0	0
1.9.06	AVANCES Y ANTIPOSIOS ENTREGADOS	3.831.598.103	10.389.779.477	2.7.90	PROVISIONES DIVERSAS	446.864.232	391.394.351
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	143.209.769.815	169.656.730.397				
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	2.493.460.957	1.446.202.079	2.9	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>17.051.279.219</b>	<b>75.816.755.088</b>
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	15.853.640.837	17.484.127.841	2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	17.051.279.219	75.816.755.088
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	516.172.592	0				
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(365.477.549)	0				
	<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<b>2.496.068.520.563</b>	<b>2.427.335.251.009</b>				
1.2	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>181.913.463.560</b>	<b>173.197.136.893</b>		<b>NO CORRIENTE (5)</b>	<b>1.661.884.215.246</b>	<b>1.588.759.362.743</b>
1.2.24	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUEZ AL COSTO	2.950.700.100	2.819.400.100	2.3	<b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	<b>63.296.097.710</b>	<b>51.148.156.229</b>
1.2.27	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	173.598.456.096	166.855.422.988	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	63.296.097.710	51.148.156.229
1.2.30	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	5.366.442.719	3.524.449.160				
1.2.80	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	(2.135.355)	(2.135.355)	2.5	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>1.583.062.383.189</b>	<b>1.516.355.794.815</b>
1.3	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	1.583.062.383.189	1.516.355.794.815
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTIPOSIOS DE IMPUESTOS	0	0				
1.6	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>246.292.781.000</b>	<b>253.230.454.931</b>	2.7	<b>PROVISIONES</b>	<b>15.625.712.852</b>	<b>15.407.365.204</b>
1.6.05	TERRENOS	133.900.673.788	133.900.673.788	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	15.625.712.852	15.407.365.204
1.6.10	SEMOPVENTES Y PLANTAS	18.137.767	18.137.767				
1.6.12	PLANTAS PRODUCTORAS	67.999.773	94.110.976				
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	12.924.651.680	9.769.570.766	2.9	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>21.495</b>	<b>5.948.046.495</b>
1.6.20	MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	5.304.438	2.154.438	2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	21.495	21.495
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	2.332.959	78.240.867	2.9.17	RETENCIONES Y ANTIPOSIOS DE IMPUESTOS BONOS PENSIONALES O CUOTAS PARTES DE BONOS PENSIONALES A CARGO DE COLPENSIONES EMITIDOS POR LA NACION	0	5.848.025.000
1.6.36	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	432.927.381	527.381				
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	664.705.000	614.155.000				
1.6.40	EDIFICACIONES	60.387.937.619	60.099.996.300				
1.6.50	REDES, LÍNEAS Y CABLES	4.313.000	4.313.000				
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	10.950.191.882	10.428.798.250				
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	228.155.736	228.797.064				
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	11.294.343.521	10.897.639.627				
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	20.943.342.659	20.534.901.620				
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	22.919.293.395	22.902.853.396				
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	2.137.156.904	1.445.451.323				
1.6.81	BIENES DE ARTE Y CULTURA	5.199.628.370	5.175.416.812				
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(35.779.917.485)	(22.954.886.057)				
1.6.95	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(8.397.387)	(8.397.387)				
1.7	<b>BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>	<b>1.334.831.044.774</b>	<b>1.285.095.808.446</b>		<b>PATRIMONIO (7)</b>	<b>1.277.338.849.555</b>	<b>1.319.714.337.009</b>
1.7.10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	1.400.807.194.404	1.324.077.252.212				
1.7.15	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	4.000.000	4.000.000	3.1	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>1.277.338.849.555</b>	<b>1.319.714.337.009</b>
1.7.21	BIENES DE USO PÚBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ARTE Y CULTURA	8.514.000	0				
1.7.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO (CR)	(65.988.663.630)	(38.985.443.766)				
1.9	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>733.031.231.229</b>	<b>715.811.850.739</b>	3.1.05	CAPITAL FISCAL	849.635.495.602	850.042.985.302
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	732.569.622.072	714.210.620.943	3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	958.429.606.414	814.696.014.731
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2.513.197	169.183.280	3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	10.442.523.742	97.948.173.144
1.9.06	AVANCES Y ANTIPOSIOS ENTREGADOS	0	0	3.1.48	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN CONTROLADAS	161.493.912.994	161.493.912.994
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	0	0	3.1.49	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN ASOCIADAS	4.990.892.217	4.990.892.217
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	2.549.591.457	3.002.495.709	3.1.51	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO	(707.653.581.414)	(609.457.641.378)
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(2.090.495.497)	(1.570.449.193)				
	<b>TOTAL ACTIVO 3 (1 + 2)</b>	<b>3.004.205.196.495</b>	<b>3.033.380.646.045</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 8 (6 + 7)</b>	<b>3.004.205.196.495</b>	<b>3.033.380.646.045</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	48.146.390.920	39.553.398.131	9.1	PASIVOS CONTINGENTES	177.557.302.621	184.344.651.402
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	9.542.808.304	65.064.791.770	9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	0	0
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(57.689.199.224)	(104.618.189.901)	9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(177.557.302.621)	(184.344.651.402)

**VÍCTOR RAÚL RODRÍGUEZ ALDANA**  
Profesional Especializado Unidad de Contabilidad T.P. 36551-T

*Con Observaciones*